

**Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря
2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

Общества с ограниченной ответственностью «РАДИО «МИТИНО»

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «РАДИО «МИТИНО» (далее «Общество») за 2025 год.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РАДИО «МИТИНО»

Сокращенное наименование: ООО «РАДИО «МИТИНО»

Адрес местонахождения: 119049, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЯКИМАНКА, УЛ ШАБОЛОВКА, Д. 10, К. 1, ПОМЕЩ. 2/Ц

ИНН: 9706035107

КПП: 770601001

ОГРН: 1237700532365

ОКПО: 48785039

Основные виды деятельности Общества в 2025 году:

64.20 Деятельность холдинговых компаний

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

ООО «РАДИО «МИТИНО» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве регистрационный № 1237700532365 от 10.08.2023 года.

Устав Общества утвержден и зарегистрирован: РЕШЕНИЕМ ЕДИНСТВЕННОГО УЧРЕДИТЕЛЯ ООО «РАДИО «МИТИНО»

(Решение № 1 от 07 августа 2023 г.)

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2025 году — 42;
- в 2024 году — 1.

Единоличный исполнительный орган Общества:

ФИО: Бальзамова Татьяна Ивановна

Должность: Генеральный директор

Бухгалтерский учет ведется генеральным директором.

Состав участников Общества на 31 декабря 2025 года:

№ п/п	Участник/Акционер	Размер доли (%)	Номинальная стоимость доли (тыс. руб.)
1.	Бальзамова Татьяна Ивановна	99 %	9,9
2.	Слипенчук Михаил Викторович	1%	0,1

Бенефициарный владелец:

Бальзамова Татьяна Ивановна, ИНН 773265015072, гражданин РФ

У Общества отсутствует Совет Директоров.

У Общества отсутствует ревизионная комиссия.

Сведения о правопродшественнике:

ОГРН 1027739103798 96 ИНН 7702053775

Полное наименование юридического лица ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
"РУССКОЕ ЗОЛОТО"

ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения 2257700422395
10.01.2025

У Общества отсутствуют зависимые и дочерние Общества.

2. РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ ВЕДЕНИЯ УЧЕТА

2.1. Основа представления информации в годовой бухгалтерской отчетности

Данная годовая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества на 2024 год, утвержденная приказом от 10.08.2023 № 1, подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998 № 34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

Организационные аспекты учетной политики

Бухгалтерский учет в организации осуществляется в соответствии с требованиями законодательства в области бухгалтерского учета на основании рабочего плана счетов бухгалтерского учета.

Для оформления фактов хозяйственной жизни организация применяет типовые формы первичных учетных документов. Для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к бухгалтерскому учету первичных учетных документах, организация применяет формы регистров бухгалтерского учета.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности организация проводит инвентаризацию активов и финансовых обязательств в соответствии с порядком, установленным Положением «О порядке проведения и оформления результатов инвентаризации активов и обязательств».

Бухгалтерский учёт активов, обязательств и фактов хозяйственной жизни ведётся в рублях с копейками, без округлений.

Стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учёте и отчётности подлежит пересчёту в рубли. Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы. Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, по мере изменения курса не производится. Пересчет в рубли

иностранной валюты по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период, не производится.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет руководитель организации.

При обработке учетной информации в организации применяется компьютерная техника с программным обеспечением 1-С.

Организация не имеет подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Денежными эквивалентами в отчетности признаются депозиты до востребования, беспроцентные депозиты, срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев), депозиты сроком свыше 3 месяцев (с условием возможности досрочного их изъятия), аккредитивы.

МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учёт и оценка основных средств.

Учет основных средств (далее — ОС) ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года №204н.

Основные средства — это активы, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования обществом в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- в) предназначен для использования обществом в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить обществу экономические выгоды (доход) в будущем.

Срок полезного использования — период времени, на протяжении которого, как ожидается, объект ОС будет использоваться обществом; или количество единиц продукции или аналогичных единиц, которые организация общество ожидает получить от использования актива.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Общество не признает объектами основных средств активы, первоначальная стоимость которых менее 00 тысяч рублей. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации ОС.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее — элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Общество использует линейный метод начисления амортизации.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю, если:

- а) не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;
- б) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной (5% от первоначальной стоимости и менее);
- в) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Сумма амортизации объекта основных средств за отчетный период определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации балансовая стоимость этого объекта стала равной его ликвидационной стоимости.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации.

Учет амортизации нематериальных активов

Учет нематериальных активов (далее — НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Нематериальные активы» ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н (в ред. Приказа Минфина России от 30.05.2022 N 87н).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

В целях контроля за наличием и движением результатов интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации, на которые у организации имеются исключительные права, но которые не соответствуют критериям п. 4 ФСБУ 14/2022 для признания в качестве НМА, их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Для целей бухгалтерского учета НМА классифицируются по видам:

- произведения науки, литературы и искусства;
- программы для электронных вычислительных машин;
- базы данных;
- изобретения;
- полезные модели;
- промышленные образцы;
- секреты производства (ноу-хау);
- лицензии и разрешения;
- товарные знаки и иные средства индивидуализации.

Устанавливаются следующие группы НМА:

- для произведений науки, литературы и искусства: научные книги и статьи, аудиовизуальные произведения, произведения дизайна, прочие;
- для программ для ЭВМ: программы, связанные с искусственным интеллектом, программы, связанные с big data, прочие программы.

В отношении прочих видов НМА все объекты одного вида включаются в одну группу.

Фактические затраты, связанные с осуществлением капитальных вложений в несколько объектов НМА, распределяются между ними следующим способом: пропорционально прямым затратам, непосредственно связанным с конкретным объектом НМА.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Изменение продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, признается существенным, если разница между текущим оставшимся сроком полезного использования и предполагаемым оставшимся сроком составляет не менее 10% от величины текущего оставшегося срока. Срок полезного использования таких объектов НМА подлежит уточнению.

Учет сырья и материалов

Учет сырья и материалов (далее — материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15 ноября 2019 года №180н.

Единицей бухгалтерского учета сырья и материалов является номенклатурный номер.

Учет основного и вспомогательного сырья и материалов осуществляется без применения учетных цен.

Поступление из производства на склады материальных ценностей, которые ранее были отпущены в производство или образовались в процессе технологического цикла, отражается по кредиту счетов учета производства (20, 23, 25, 26, 29) в корреспонденции с дебетом счета 10 «Материалы».

Поступившие неотфактурованные МПЗ отражаются в фактических ценах на основании имеющихся приходных документов (либо в договорных, плановых ценах при отсутствии фактической оценки). Обособленно учитываются НДС и соответствующая кредиторская задолженность.

При отпуске и ином выбытии сырья, материалы и возвратные отходы оцениваются по себестоимости каждой единицы.

Для управленческих целей запасы списываются на расходы единовременно.

Оценка незавершенного производства

По деятельности, связанной с оказанием услуг, незавершенного производства не возникает.

Незавершенное производство и готовая продукция оцениваются в сумме прямых затрат без включения косвенных затрат

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10 декабря 2002 года №126н.

Объектом бухгалтерского учета (единицей) финансовых вложений является:

- отдельная ценная бумага;
- вклад в уставный капитал других организаций;
- предоставленный займ другим организациям;
- депозитный вклад (свыше трех месяцев);
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки прав требования;
- и другие объекты.

Аналитический учет финансовых вложений на предприятии обеспечивает информацию:

- по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений;
- по организациям, в которые осуществлены эти вложения.

Дополнительная информация о финансовых вложениях формируется в разрезе групп. Группа формируется по следующим признакам:

- по каждому эмитенту;
- в разрезе ценных бумаг данного эмитента — по каждому виду ценных бумаг;
- в разрезе каждого вида ценных бумаг — по номиналу и номеру для векселей и по выпуску для эмиссионных ценных бумаг.

В случае использования средств полученных займов и кредитов для осуществления предварительной оплаты финансовых вложений, проценты, начисленные до постановки на учет ФВ, включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений, начисленные после даты постановки на учет признаются прочими расходами организации того отчетного периода, когда они понесены.

Дополнительные затраты на приобретение финансовых вложений не указанные в договоре, произведенные до постановки их на учёт, включаются в стоимость финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, подлежат отражению в учете на отчетную дату по первоначальной стоимости. При этом в годовой бухгалтерской отчетности такие финансовые вложения отражаются за минусом сформированного по ним резерва.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, образуется резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. Указанный резерв образуется за счет финансовых результатов организации (в составе прочих расходов).

Начисление в бухгалтерском учете дохода по долговым финансовым вложениям осуществляется ежемесячно в сумме причитающихся на отчетную дату будущих платежей, согласно доходности финансовых вложений, независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода, относится на финансовые результаты (в состав прочих доходов или расходов).

Начисленные проценты по долговым ценным бумагам и предоставленным займам отражаются вместе со стоимостью финансовых вложений (при условии, что срок погашения процентов и указанных финансовых вложений совпадает) и подлежат отдельному раскрытию в годовой бухгалтерской отчетности.

При реализации процентных (дисконтных) ценных бумаг финансовый результат от осуществления таких операций определяется с учетом процентного дохода, начисленного по выбывающим ценным бумагам.

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Бездокументарные ценные бумаги и вклады в уставные капиталы других организаций при выбытии оцениваются по средней первоначальной стоимости, которая определяется по каждому виду ценных бумаг и вкладов.

Заемные обязательства

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06 октября 2008 года №107н.

Организация в момент, когда по условиям договора займа и/или кредита до возврата суммы долга остается 365 (366) дней осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную.

Краткосрочная задолженность, которую компания имеет намерение и возможность рефинансировать или отсрочить, имея соответствующее соглашение, не менее чем на 365 (366) дней после отчетной даты, переводится в состав долгосрочной.

В бухгалтерском учёте затраты по займам и кредитам начисляются в сумме причитающихся платежей согласно заключенным организацией договорам займа и кредитным договорам ежемесячно независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи.

Данные расходы организации являются ее прочими расходами и подлежат включению в финансовый результат организации, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, в случае их существенности предварительно учитываются в составе прочих внеоборотных (оборотных) активов с последующим отнесением их в состав прочих расходов в течение срока, на который привлечены денежные средства. Несущественные затраты (если общая величина расходов, связанных с привлечением конкретной

суммы, не превышает наименьшую из величин — 1% от этой привлеченной суммы или 1 млн. руб.) относятся на расходы в периоде возникновения. Затраты, связанные с привлечением заемных средств в иностранной валюте, не перекурсовываются и списываются в состав расходов по историческому курсу. Затраты, связанные с привлечением заемных средств для отражения в отчетности подлежат делению на краткосрочные и долгосрочные.

Расход по процентным ценным бумагам, выпущенным с целью привлечения денежных средств, начисляется в бухгалтерском учёте в сумме причитающихся на отчетную дату платежей согласно доходности ценных бумаг ежемесячно независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 №). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

сумма выручки может быть определена;

имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;

право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

В соответствии с п. 17 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Управленческие расходы включаются в полном объеме в себестоимость проданных продукции, товаров, работ, услуг отчетного периода в качестве условно-постоянных и относятся в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы».

Порядок применения ПБУ 18/02

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 года №114н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых

они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто. При этом сворачиваются отложенные налоговые активы и обязательства, относящиеся к одним и тем же видам активов и обязательств.

Резервы и оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 года №167н.

По состоянию на конец каждого квартала создаются следующие виды оценочных резервов с тем, чтобы стоимость соответствующих активов не была отражена в бухгалтерском балансе в оценке, превышающей их рыночную стоимость:

- резерв по сомнительной дебиторской задолженности, включая авансы, выданные под внеоборотные активы;
- резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов (раскрыть порядок оценки и формирования);
- резерв под обесценение финансовых вложений (раскрыть порядок оценки и формирования).
-

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков, резерв на выплату вознаграждений по итогам отчетного периода не создавался, так как не было начислений по заработной плате и иных вознаграждений.

Резерв на ремонт основных средств не создается.

стоимости, а стоимость обязательства по аренде — приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Уровень существенности для раскрытия информации в отчетности и исправления ошибок в бухгалтерском учете

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 10 % от валюты баланса по состоянию на каждую отчетную дату.

Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и курсовых разниц ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденным Приказом Минфина России от 27 ноября 2006 года №154н.

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной

валюте.

2.2. Изменения учетной политики

Существенные исправления в учетную политику за 2025 год по сравнению с 2024

годом не вносились.

В связи с существенным сокращением управленческих расходов с 2025г. счет 26

не применяется, учет расходов ведется на счете 20.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В 2025 г. ООО «Радио «МИТИНО» учитывает инвестиционную недвижимость по переоцененной стоимости. В отдельную группу основных средств выделены:

Руб.

N	Объект	Амортизационная группа	Инвентарный номер	Дата ввода в эксплуатацию	Балансовая стоимость
1	5-й этаж жилой части Отеля "Митино"	Десятая группа (свыше 30 лет)	3809	06.03.2010	76 286 845,43
2	Неотделимые улучшения 4 этаж "Лукоморье"	Десятая группа (свыше 30 лет)	3787	01.11.2008	5 299 908,35
3	Неотделимые улучшения 4 этаж общественные туалеты	Десятая группа (свыше 30 лет)	3788	01.12.2008	817 194,62
4	Помещения в Крытом Торговом комплексе с гостиннице	Десятая группа (свыше 30 лет)	3782	25.07.2008	2 301 323 051,60
5	Часть здания,помещения,нежилое	Десятая группа (свыше 30 лет)	3328	18.11.2005	2 820 941 000,00

В соответствии с Решением комиссии от 31.12.2025г. произведена дооценка объектов инвестиционной недвижимости до справедливой стоимости.

По состоянию на 31 декабря 2025 года в Обществе в наличии следующие Основные средства и вложения во внеоборотные активы :

Руб.

Основное средство	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 года	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 года
ИБП Piton ХМС - серия (25кVa, без АКБ), БП-000003		193 750,00

Батарейный модуль PitON XM-серия 480dc, с АКБ 9Ач, БП-000004		139 451,03
Депозитные ячейки - WALBERG DB-12, 3783		3 526,02
Металлическое ограждение грузового двора ТК, 3447		2 889,93
Система кондиционирования 4-го этажа отеля "МИТИНО", БП-000009		900 409,73
теплообменник разборный M10-BF-G (66 пл.) Alfa Laval, 000000690		23 676,68
Сосна каркасная Уральская Премиум 7 м, БП-000001		106 341,96
Система обратной связи системы оповещения и управления эвакуацией, 000000691		774 563,31
Оборудование для въезда и выезда, БП-000005		1 268 876,75
Итого Основные средства		3 413 485,41
Инвестиционные основные средства		
5-й этаж жилой части Отеля "Митино"		76 286 845,43
Неотделимые улучшения 4 этаж "Лукоморье"		5 299 908,35
Неотделимые улучшения 4 этаж общественные туалеты		817 194,62
Помещения в Крытом Торговом комплексе с гостиннице		2 301 323 051,60
Часть здания,помещения,нежилое		2 820 941 000,00
Итого Инвестиционные основные средства		5 204 668 000,00
Объекты строительства		
Вывеска "ОТЕЛЬ"		4 815,14
ТК "Митинский" (4-я очередь)		36 023 148,15
Итого Объекты строительства		36 027 963,29

Общество рассмотрело Основные средства и вложения во внеоборотные активы на предмет обесценения. Признаков обесценения не наблюдается.

У Общества отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации.

Общество не пересматривало сроки полезного использования основных средств и доходных вложений в материальные ценности

Права пользования активом включает в себя аренду земельного участка с кадастровым номером 77:08:0002003:1070 по договору аренды земли № М-08-008344 с Департаментом городского имущества г.Москвы.

Руб.

ППА	Балансовая стоимость на 31.12.2025	Балансовая стоимость на 31.12.2024
Аренда земельного участка с кадастровым номером 77:08:0002003:1070 по договору аренды земли № М-08-008344	91 016 237,68	

3.2. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 5.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

3.3. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 6.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

3.4. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 7.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

3.5. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

тыс. руб.

ВИД ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ	31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	24 677	1	3 538
Денежные средства в кассе	54		
Итого денежные средства	24 731	1	3 538
Денежные эквиваленты:			
Переводы в пути	57		
Банковские депозиты краткосрочные		77 152	-
Покрытие по аккредитиву в Сбербанке		-	2 800 000
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств	24 788	77 153	2 803 538

3.6. Расходы будущих периодов

На 31.12.2025г. расходы будущих периодов включают в себя:

Расходы будущих периодов	сумма, тыс.руб.
Право аренды зем. уч-ка по д-ру №М-08-008344 (строит-здание)	1 120,00
Право аренды зем. уч-ка по д-ру №М-08-008344 (строит-прилег)	730,00

Право аренды зем. уч-ка по д-ру №М-08-008344 3-я очередь ТК	1 364,00
Право аренды зем. уч-ка по д-ру №М-08-008344 отк.рынок и ТК	634,00
Право аренды по д-ру №М-08-008344 3-я оч. ТК (увеличение)	12 934,00
ИТОГО по стр. 1190	16 782,00
1С: Предприятие 8 Аренда и управление недвижимостью	46,00
Страховой полис ИНГОССТРАХ № 441-015107/18 от 12.03.2018 г.	375,00
ИТОГО по стр. 1260	421,00

3.7. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

По состоянию на 31 декабря 2025 и 2024 годов уставный капитал Общества составляет 10 тыс. рублей.

Процент полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2025 и 31 декабря 2024 гг. составил: 100%.

100 % доли в уставном капитале ООО «Радио Митино» находится в залоге ПАО Сбербанк в обеспечение обязательств по договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 380B00NPP от 20.12.2023 года (доля Бальзамовой Т.И. по договору залога доли № Д303_380B00NPP от 20.12.2023 года, доля Слипенчука М.В. по дополнительному соглашению к договору залога доли № Д304_380B00NPP от 20.12.2023 года).

3.8. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

На 31 декабря 2025 года

тыс. руб.

Займодавец / Кредитор	Реквизиты договора, сумма по договору	Сумма займа, кредита по договору	Сумма займа, кредита по состоянию на 31.12.2025	Дата возврата займа/кредита	Годовая процентная ставка, сумма начисленных процентов за год	Классификация (долгосрочный/краткосрочный)
ПАО Сбербанк	Договор невозобновляемой кредитной линии № 380B00NPP от 20.12.2023	3 122 650	3 104 650	19.12.2033	685 774 ,36	долгосрочный
ООО СЗ «МЕТРОПОЛИЯ»	№РМ-СЗМ/01-25 от 27.03.2025 (беспроцентный)	21 000	21 000	19.12.2033		долгосрочный

	№РМ-СЗМ/02-25 от 28.04.2025 (беспроцентный)	25 000	25 000	19.12.2033		долгосрчный
	№РМ-СЗМ/03-25 от 29.05.2025 (беспроцентный)	13 000	13 000	19.12.2033		долгосрчный
	№РМ-СЗМ/04-25 от 25.06.2025 (беспроцентный)	18 000	18 000	19.12.2033		долгосрчный
	№РМ-СЗМ/05-25 от 29.07.2025 (беспроцентный)	33 000	33 000	19.12.2033		долгосрчный
	№РМ-СЗМ/06-25 от 28.08.2025 (беспроцентный)	14 000	14 000	19.12.2033		долгосрчный
	№РМ-СЗМ/07-25 от 26.09.2025 (беспроцентный)	19 000	19 000	19.12.2033		долгосрчный
	№РМ-СЗМ/07-25 от 28.10.2025 (беспроцентный)	21 000	21 000	19.12.2033		долгосрчный
	№РМ-СЗМ/08-25 от 27.11.2025 (беспроцентный)	6 000	6 000	19.12.2033		долгосрчный
	№РМ-СЗМ/09-25 от 25.12.2025 (беспроцентный)	25 000	25 000	19.12.2033		долгосрчный
ООО «Холдинговая компания «Метрополь»	№ ХКР/з-271123 от 27.11.2023	15 000	9 163	27.11.2024	1 374, 45	краткосрчный
Итого	X		3 308 813	X	687 8,81	

3.9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 8.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

3.10. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99).

Выручка от продажи товаров, работ, услуг была получена на территории г. Москвы.

Выручка ООО «РАДИО «МИТИНО» составила в 2025 г. 816 333 тыс. руб., в том числе :

По 68.20-716 300 тыс.руб.

По 55.10-94 422 тыс.руб.

Выручка в 2024 отсутствует.

В 2025 г. расходы по обычным видам деятельности составили 305 917 тыс. руб., в том числе :

По 68.20-248 532 тыс.руб.

По 55.10- -57 351 тыс.руб.

В 2024 году в состав себестоимости был включен расход в сумме 11 854 тыс.руб. - Юридическое сопровождение подготовки и подписания договора купли-продажи акций ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО».

В 2025г. наибольший удельный вес в составе расходов составляет оплата труда – 71 419тыс.руб. (23,3%) и отчисления на социальные нужды 13 934 тыс.руб.(4,6%).В состав прочих расходов (раздел 6 табличных пояснений) включены расходы на коммунальные платежи в сумме 57136,7 тыс. руб., расходы на охрану и юридические услуги в сумме 39900,6 тыс. руб.,расходы на уборку 30145,2 тыс.руб., расходы на ремонт в сумме 16635,1тыс.руб.,расходы на продвижение услуг отеля 8572,4 тыс.руб.

Управленческие расходы в 2024г. составили 404 тыс .руб. В связи с существенным сокращением управленческих расходов с 2025г. счет 26 не применяется, учет расходов ведется на счете 20.

Всего за 2025 год прибыль от продаж составила 510416 тыс. руб. , убыток от продаж за 2024г. составил 11854 тыс.руб.

Проценты к получению:

	тыс.руб	
Проценты к получению	2025 год	2024 год
Проценты от размещения денежных средств	3240	8955
Проценты по договору займа	1278	58395
Итого	4518	67350

Проценты к уплате:

	тыс.руб.	
Проценты к уплате	2025 год	2024 год
Проценты по кредитам и займам	687149	622146
Итого	687149	622146

Прочие доходы:

	тыс.руб.	
Прочие доходы	2025 год	2024 год
нарушение договорных обязательств , взыскание долга в судебном	1048	-

порядке		
Прочие	1	-
Итого прочие расходы	1049	-

Прочие расходы:

тыс.руб.

Прочие расходы	2025 год	2024 год
Услуги банка и за изменение условий кредитования		31 070
Налог на имущество	49010	
Госпошлина	2205	
Процентные расходы по ФСБУ 25	4020	
Расходы на услуги банков	821	
Штрафы и пени по хоз. договорам	44	
Прочие	8	2
Итого прочие расходы	56108	31072

3.11.РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В 2025г. чистый убыток Общества составил 1309735 тыс. руб., в 2024 году Обществом получен чистый убыток в сумме 448 595 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2024 года у ООО «Радио Митино» величина чистых активов отрицательная, составляет – 448 584 тыс. руб. Это вызвано тем, что Общество получило кредит под приобретение акций и займ от юридического лица на оборотные средства.

Улучшением данной финансовой ситуации признано процедура реорганизации Общества в форме присоединения к ООО «РАДИО «МИТИНО» ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО» ИНН 7702053775 ОГРН 1027739103798, которая завершилась 10 января 2025 года.

В результате реорганизации ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО» передало следующие активы и обязательства:

тыс.руб

Наименование показателя	Код	РУССКОЕ ЗОЛОТО
АКТИВ		
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
Нематериальные активы	1110	-
Результаты исследований и разработок	1120	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-
Материальные поисковые активы	1140	-
Основные средства	1150	135 501
Доходные вложения в материальные ценности	1160	5 204 668
Финансовые вложения	1170	-
Отложенные налоговые активы	1180	16
Прочие внеоборотные активы	1190	17 612
Итого по разделу I	1100	5 357 797
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
Запасы	1210	10

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	25
Дебиторская задолженность	1230	357 313
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	10 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 201
Прочие оборотные активы	1260	97
Итого по разделу II	1200	382 646
БАЛАНС	1600	5 740 444

Наименование показателя	Код	РУССКОЕ ЗОЛОТО
ПАССИВ		
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ		
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	600
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-
Резервный капитал	1360	90
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5 516 109
Итого по разделу III	1300	5 516 799
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Заемные средства	1410	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	19 667
Оценочные обязательства	1430	-
Прочие обязательства	1450	79 999
Итого по разделу IV	1400	99 666
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Заемные средства	1510	-
Кредиторская задолженность	1520	114 414
Доходы будущих периодов	1530	-
Оценочные обязательства	1540	-
Прочие обязательства	1550	9 565
Итого по разделу V	1500	123 979
БАЛАНС	1700	5 740 444

По состоянию на 31.12.2025 года у ООО «Радио Митино» величина чистых активов составляет – 955128 тыс. руб.

3.12. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В отчетном периоде Общество не получало государственную помощь.

4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Стороны считаются связанными, если они находятся под общим контролем, или одна из сторон имеет возможность контролировать

другую сторону, или может оказывать значительное влияние на принимаемые ею решения по вопросам финансово-хозяйственной деятельности или осуществлять над ней совместный контроль. При рассмотрении взаимоотношений с каждой из возможных связанных сторон принимается во внимание экономическое содержание таких взаимоотношений, а не только их юридическая форма.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны, с которыми имелись взаимоотношения в 2025 году:

Операции по выданным займам ООО «ЕВРО-СТРОЙ-ИНВЕСТ»(ИНН 5044046989) , Договор займа от 06.08.2024 г., остаток задолженности на 31.12.25-1 050 000,00 (Один миллион пятьдесят тысяч рублей)

Операции по погашению процентов по договору займа Слипенчук Михаил Викторович (773506834881) Договор займа № РМС/з-191223 от 19.12.23г. в сумме 25 014 346,22 (Двадцать пять миллионов четырнадцать тысяч триста сорок шесть) руб.22 коп.. Остаток задолженности на 31.12.25- 0 руб.

Бальзамова Татьяна Ивановна – участник, доля 99%, генеральный директор.

К связанным сторонам, с которыми не осуществлялись операции, относятся компании:

ООО "АКВАРЕГИС" ИНН 9706047783

ООО "БАРРЕЛЬ" ИНН 5032247377

ООО "ЗОЛОТО СИБИРИ" ИНН

7736265440 ООО "ЗОЛОТОЕ

СЕЧЕНИЕ" ИНН 9706047663

ООО "РЕСУРС ИНВЕСТ" ИНН

5007069949

ООО "УК "ЕЛИНО" ИНН 5044069457

ООО "ТЕРРА ИНВЕСТ" ИНН 7716826880

Долгосрочные и краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу в 2025 и 2024 годах отсутствовали.

5. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на дату составления отчетности у Общества отсутствуют незавершенные судебные дела, условные активы и обязательства.

6. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Данная отчетность подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности, Общество предполагает продолжающей свою деятельность в обозримом будущем, и что у руководства нет намерений или необходимости ликвидировать предприятие или существенно

сократить масштабы его деятельности. Общество сможет реализовать свои активы и погасить свои обязательства в ходе обычной деловой деятельности в обозримом будущем.

У Общества отсутствуют признаки, указывающие на несоблюдение принципа непрерывности деятельности, Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум последующих 12 месяцев.

7. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И РЕОРГАНИЗАЦИИ ОБЩЕСТВА

7.1. Информация о реорганизации Общества

Решением № 13 единственного акционера ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО» от 29 августа 2024 года – ООО «РАДИО «МИТИНО» принято осуществить реорганизацию в форме присоединения ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО» к ООО «РАДИО «МИТИНО», 10 января 2025 года завершилась процедура реорганизации Общества в форме присоединения к ООО «РАДИО «МИТИНО» ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО» ИНН 7702053775 ОГРН 1027739103798.

8. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

8.1. Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, сегменты отсутствуют

8.2. Малое предпринимательство

Общество не является субъектом малого предпринимательства, эмитирующим публично размещаемые ценные бумаги, и не применяет упрощенную систему учета и составления отчетности

8.3. Публикация отчетности

Общество не публикует отчетность в открытых источниках

8.4. Обеспечение обязательств выданные и полученные

Полученные обеспечения отсутствуют.

Выданные обеспечения:

Организация, за которую предоставлено обеспечение	ИНН	Банк, в пользу которого предоставлено обеспечение	Вид обеспечения	Номер договора	Сумма, тыс. руб.
ООО «Радио «Митино»	9706035107	ПАО Сбербанк	Залог	ДИ01_380B00NP Р от 20.12.2023	3 363 370
ООО «Радио «Митино»	9706035107	ПАО Сбербанк	Залог	Д305_380B00NP Р от 15.02.2024	1 567

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10. ИНФОРМАЦИЯ ПО РАСКРЫТИЮ РИСКОВ

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

Внешние риски

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, являются существенными для Общества в связи с тем, что большая часть бизнеса Общества связана с деятельностью на территории Российской Федерации.

Основные страновые риски связаны с макроэкономической нестабильностью России, неопределенностью ситуации на внешних рынках, падением цен на нефть, санкциями западных стран и ответными мерами РФ.

Политические и социальные риски Общества связаны с:

- геополитической напряженностью из-за ситуации вокруг Украины,
- оттоком капитала, останавливающим инвестиционную активность,
- общим ослаблением экономики, дефицитом бюджета,
- ростом цен, падением спроса, снижением доходов населения,
- организованной преступностью, коррупцией и социальной нестабильностью, что может создать неопределенность и привести к удорожанию ведения бизнеса.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации в значительной мере зависит от эффективности решений, принимаемых Правительством РФ.

Руководство Общества не в состоянии предвидеть все возможные изменения, которые могут оказать влияние на российскую экономику, и, соответственно, эффект такого влияния на будущее финансовое положение Общества.

Юридические риски и неопределенность

Риски, связанные с российской законодательной системой включают, в различной степени, следующее:

- пробелы в нормативно-правовой базе, вызванные задержками в принятии новых законов;
- ужесточение госрегулирования и повышение налоговой нагрузки;
- непоследовательная судебная практика в отношении обеспечительных мер, которая может нарушить ведение нормальной деятельности;
- недостатки необходимой законодательной базы в сфере

корпоративного права, рынка ценных бумаг в Российской Федерации могут ограничить возможности для привлечения капитала в будущем;

- ответственность акционера в соответствии с корпоративным правом Российской Федерации может привести к тому, что Общество будет нести финансовую ответственность за обязательства своих дочерних предприятий.

В условиях роста общей неуверенности и снижения экономической активности может продолжиться дальнейшее сокращение инвестиций в основной капитал.

Правовые риски

Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

Экологические риски

Производственная деятельность Общества сопряжена с потенциальным риском нанесения ущерба окружающей среде или ее загрязнения, что, как следствие, может привести к возникновению гражданской ответственности и необходимости проведения работ по устранению такого ущерба.

Инфляционный риск

По данным Росстата, инфляция в России по итогам 2025 года составила 5,59%.

Общество испытывает инфляционный рост стоимости сырья и материалов, затрат на транспортировку, электроэнергию, оплату труда.

При возникновении инфляционного риска возможно снижение выручки и чистой прибыли, а также рост затрат по основной деятельности и прочих расходов.

В случае, если значение инфляции превысит критические значения, Общество планирует увеличить в своих активах долю краткосрочных финансовых инструментов, провести мероприятия по сокращению внутренних издержек. Однако Общество может быть не в состоянии соответствующим образом увеличивать цены на свою продукцию для сохранения показателей рентабельности.

Кредитный риск

Кредитный риск Общества — это риск финансовых потерь в случае невыполнения покупателем обязательств по договору или нарушения контрагентом обязательств по финансовому инструменту. Кредитный риск возникает по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и займам связанным сторонам.

Процентный риск

В связи с тем, что Общество не имеет долговых обязательств, процентная ставка по которым может меняться в результате изменения рыночных процентных ставок, изменение процентных ставок не может

существенно повлиять на текущую деятельность Общества.

Однако это повлияет на получение Обществом кредитов и исполнения обязательств по ним в дальнейшем. В частности, в случае заимствования средств в виде банковских кредитов с «плавающей» процентной ставкой, повышение общего уровня процентных ставок на российском рынке приведет к увеличению суммы средств, подлежащей уплате по процентам, что отрицательно повлияет на финансовое состояние Общества.

Кризис банковской системы в Российской Федерации, банкротство любого из банков, в котором у Общества имеются денежные средства, может привести к потере части средств Общества и повлечь частичное ограничение осуществления

Обществом банковских операций на территории Российской Федерации, это может оказать негативное влияние на финансово-экономическую деятельность Общества. Вероятность наступления указанного риска средняя.

Налоговые риски

Российское законодательство, регулирующее ведение бизнеса, продолжает быстро меняться. Интерпретация руководством действующего законодательства применительно к деятельности Компании, может быть оспорена соответствующими региональными и федеральными органами.

В последнее время, налоговые органы часто занимают более жесткую позицию при интерпретации законодательства. В результате чего, ранее не оспариваемые подходы к расчету налогов могут быть оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Как правило, три года, предшествующие отчетному периоду, открыты для проверки. При определенных обстоятельствах, проверки могут охватывать и более длительные периоды.

Руководство Компании, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает, что все применимые налоги были начислены и уплачены. Тем не менее, налоговые органы могут по-иному трактовать положения действующего законодательства и различия в трактовке могут повлиять на финансовую отчетность.

Генеральный директор

Бальзамова Татьяна Ивановна

12 марта 2026

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	93	(93)	35	(35)	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	3 413	-	-
в том числе:			
Сооружения	3	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 971	-	-
Офисное оборудование	333	-	-
Другие виды основных средств	106	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	5 295 684	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Аренда земельного участка с кадастровым номером 77:08:0002003:1070	91 016	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			
Здания	5 204 668	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	2 803 251	-	-	2 803 251	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 251	-	2 800 000	-	-	-	-	-	2 803 251	-
в том числе: Акции ЗАО "Русское Золото"	За 2025 г.	2 803 251	-	-	2 803 251	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 251	-	2 800 000	-	-	-	-	-	2 803 251	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	77 152	-	10 000	77 152	-	-	-	-	10 000	-
	За 2024 г.	-	-	77 152	-	-	-	-	-	77 152	-
в том числе: займы, депозиты	За 2025 г.	77 152	-	10 000	77 152	-	-	-	-	10 000	-
	За 2024 г.	-	-	77 152	-	-	-	-	-	77 152	-
Итого	За 2025 г.	2 880 403	-	10 000	2 880 403	-	-	-	-	10 000	-
	За 2024 г.	3 251	-	2 877 152	-	-	-	-	-	2 880 403	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	33	-	305 919	(305 922)	-	-	X	X	30	-
	За 2024 г.	-	-	11 887	(11 854)	-	-	X	X	33	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	33	-	15 338	(2)	-	-	(15 368)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	33	-	-	-	-	-	33	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	198	(168)	-	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	290 383	(305 752)	-	-	15 368	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	11 854	(11 854)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	88	-	-	-	-	88	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	10	-	-	-	-	10	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	5	-	-	-	-	5	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	25 014	-	33 401	-	(25 409)	-	X	33 006	-
	3а 2024 г.	4 752	-	25 014	-	(4 752)	-	X	25 014	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 430 150	-	-	(130 500)	-	-	3 299 650
	За 2024 г.	2 800 000	630 150	-	-	-	-	3 430 150
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	3 109 650	-	-	(5 000)	-	-	3 104 650
	За 2024 г.	2 800 000	309 650	-	-	-	-	3 109 650
Долгосрочные займы	За 2025 г.	320 500	-	-	(125 500)	-	-	195 000
	За 2024 г.	-	320 500	-	-	-	-	320 500
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	73 563	202 209	44	(63 100)	-	-	212 717
	За 2024 г.	11 647	61 927	-	(11)	-	-	73 563
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	13 614	44	-	-	-	13 658
	За 2024 г.	11	-	-	(11)	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	61 328	-	(25)	-	-	61 303
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	760	-	-	-	-	760
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	4	78 928	-	(4)	-	-	78 928
	За 2024 г.	-	4	-	-	-	-	4
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	9 163	-	-	-	-	-	9 163
	За 2024 г.	9 163	-	-	-	-	-	9 163
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	64 397	1 374	-	(62 976)	-	-	2 796
	За 2024 г.	2 473	61 923	-	-	-	-	64 397
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	12 769	-	(95)	-	-	12 674
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	29 723	-	-	-	-	29 723
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	1 119	-	-	-	-	1 119
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	2 548	-	-	-	-	2 548
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	26	-	-	-	-	26
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	20	-	-	-	-	20
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 503 713	202 209	44	(193 600)	-	X	3 512 367
	За 2024 г.	2 811 647	692 077	-	(11)	-	X	3 503 713

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	3 364 937	-	-
в том числе:			
ПАО Сбербанк	3 364 937	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	15 534	-
Затраты на оплату труда	71 419	-
Отчисления на социальные нужды	13 934	-
Амортизация	6 124	35
Прочие затраты	198 906	12 223
Итого по элементам	305 917	12 258
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	305 917	12 258

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-